



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 584 630
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORCOMPANIET AS
Forretningsadresse: Tollbugata 115
3041 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: DELOITTE AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 14.06.2024



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 738 143	14 566 066
Sum inntekter		21 738 143	14 566 066
Kostnader			
Varekostnad		17 477 283	11 385 272
Lønnskostnad	1	2 101 310	2 042 902
Avskrivning	2	123 627	62 300
Annen driftskostnad	1	1 246 341	1 139 391
Sum kostnader		20 948 562	14 629 865
Driftsresultat		789 581	-63 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 031	827
Annen finansinntekt		28 125	9 231
Sum finansinntekter		31 156	10 058
Annen rentekostnad		51 800	42 126
Annen finanskostnad		53 353	34 894
Sum finanskostnader		105 153	77 020
Netto finans		-73 997	-66 962
Ordinært resultat før skattekostnad		715 584	-130 760
Skattekostnad på resultat	3	103 384	
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 200	-130 760
Årsresultat		612 200	-130 760
Årsresultat etter minoritetsinteresser		612 200	-130 760
Totalresultat		612 200	-130 760
Overføringer og disponeringer			



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Ordinært utbytte	4	600 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	12 200	
Overført fra annen egenkapital			-130 760
Sum overføringer og disponeringer		612 200	-130 760



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	409 679	533 307
Sum varige driftsmidler		409 679	533 307
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	31 596	31 596
Andre langsiktige fordringer		534 935	534 935
Sum finansielle anleggsmidler		566 531	566 531
Sum anleggsmidler		976 210	1 099 838
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	1 102 053	1 082 317
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 797 911	1 544 627
Andre kortsiktige fordringer		92 970	91 418
Sum fordringer		3 890 882	1 636 046
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	644 166	3 376 301
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		644 166	3 376 301
Sum omløpsmidler		5 637 101	6 094 664
SUM EIENDELER		6 613 311	7 194 501

BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 213 676	1 201 476
Sum opptjent egenkapital		1 213 676	1 201 476
Sum egenkapital		1 913 676	1 901 476
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		438 508	502 902
Sum annen langsiktig gjeld		438 508	502 902
Sum langsiktig gjeld		438 508	502 902
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		2 212 591	3 729 459
Betalbar skatt	3	103 384	
Skyldig offentlige avgifter		1 050 586	783 001
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld	6	294 565	277 663
Sum kortsiktig gjeld		4 261 126	4 790 123
Sum gjeld		4 699 635	5 293 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 613 311	7 194 501



Brønnøysundregistrene

ÅRSREGNSKAP FOR REGNSKAPSÅRET 2022 - GENERELL INFORMASJON

Journalnummer: 2023 593518

Enheten

Organisasjonsnummer: 930 584 630
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: KONTORCOMPANIET AS
Forretningsadresse: Havnegata 33
3040 DRAMMEN

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2022 - 31.12.2022

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av
årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: DELOITTE AS
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 15.05.2023

Grunnlag for avgivelse

År 2022: Årsregnskap er elektronisk innlevert.
År 2021: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2022.

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 20.07.2023



Organisasjonsnr: 930 584 630
KONTORCOMPANIET AS

RESULTATREGNSKAP

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		21 738 143	14 566 066
Sum inntekter		21 738 143	14 566 066
Kostnader			
Varekostnad		17 477 283	11 385 272
Lønnskostnad	1	2 101 310	2 042 902
Avskrivning	2	123 627	62 300
Annen driftskostnad	1	1 246 341	1 139 391
Sum kostnader		20 948 562	14 629 865
Driftsresultat		789 581	-63 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 031	827
Annen finansinntekt		28 125	9 231
Sum finansinntekter		31 156	10 058
Annen rentekostnad		51 800	42 126
Annen finanskostnad		53 353	34 894
Sum finanskostnader		105 153	77 020
Netto finans		-73 997	-66 962
Ordinært resultat før skattekostnad			
Skattekostnad på resultat	3	103 384	-130 760
Ordinært resultat etter skattekostnad		612 200	-130 760
Årsresultat		612 200	-130 760
Årsresultat etter minoritetsinteresser		612 200	-130 760
Totalresultat		612 200	-130 760
Overføringer og disponeringer			
Ordinært utbytte	4	600 000	
Avsatt til annen egenkapital	4	12 200	
Overført fra annen egenkapital			-130 760
Sum overføringer og disponeringer		612 200	-130 760



Organisasjonsnr: 930 584 630
KONTORCOMPANIET AS

BALANSE

Beløp i: NOK	Note	2022	2021
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o. a. utstyr			
	2	409 679	533 307
Sum varige driftsmidler		409 679	533 307
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap			
	5	31 596	31 596
Andre langsiktige fordringer			
		534 935	534 935
Sum finansielle anleggsmidler		566 531	566 531
Sum anleggsmidler		976 210	1 099 838
Omløpsmidler			
Varer			
Sum varer	6	1 102 053	1 082 317
Fordringer			
Kundefordringer			
	6	3 797 911	1 544 627
Andre kortsiktige fordringer			
		92 970	91 418
Sum fordringer		3 890 882	1 636 046
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter o. l.			
	7	644 166	3 376 301
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		644 166	3 376 301
Sum omløpsmidler		5 637 101	6 094 664
SUM EIENDELER		6 613 311	7 194 501
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital			
	4, 8	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000



Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 213 676	1 201 476
Sum opptjent egenkapital		1 213 676	1 201 476
Sum egenkapital		1 913 676	1 901 476
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner		438 508	502 902
Sum annen langsiktig gjeld		438 508	502 902
Sum langsiktig gjeld		438 508	502 902
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til			
kredittinstitusjoner	6		
Leverandørgjeld		2 212 591	3 729 459
Betalbar skatt	3	103 384	
Skyldig offentlige avgifter		1 050 586	783 001
Utbytte		600 000	
Annen kortsiktig gjeld	6	294 565	277 663
Sum kortsiktig gjeld		4 261 126	4 790 123
Sum gjeld		4 699 635	5 293 025
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 613 311	7 194 501



Organisasjonsnr: 930 584 630
KONTORCOMPANIET AS

NOTEOPPLYSNINGER - SELSKAP - alle poster oppgitt i hele tall

Note
7

Antall årsverk i regnskapsåret
4.00

<u>Sum</u>	<u>Beløp</u>
Balanseført verdi 31.12.	Varige driftsmidler Immaterielle eiend.

Konsernregnskap

Morselskapet sitt navn

Forretningskontor for morselskapet

Begrunnelse for at datterselskap er utelatt fra konsolideringen

<u>Samlet beløp - tilknyttet selskap</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
--	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - foretak i samme konsern</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Samlet beløp - felles kontrollert virksomhet</u>	<u>Årets</u>	<u>Fjorårets</u>
---	--------------	------------------

<u>Pantstillelse</u>	<u>Beløp</u>
----------------------	--------------

<u>Beholdning av egne aksjer</u>	<u>Antall</u>	<u>Pålydende</u>	<u>Andel av aksjek.</u>
----------------------------------	---------------	------------------	-------------------------



Deloitte.

Deloitte AS
Erik Børresens allé 2
Postboks 2013 Strømsø
NO-3003 Drammen
Norway

Tel: +47 32 26 41 00
www.deloitte.no

Til generalforsamlingen i Kontorcompaniet AS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Kontorcompaniet AS som består av balanse per 31. desember 2022, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening

- oppfyller årsregnskapet gjeldende lovkrav, og
- gir årsregnskapet et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2022, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet nedenfor under *Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet i samsvar med kravene i relevante lover og forskrifter i Norge og International Code of Ethics for Professional Accountants (inkludert internasjonale uavhengighetsstandarder) utstedt av International Ethics Standards Board for Accountants (IESBA-reglene), og vi har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Innhentet revisjonsbevis er etter vår vurdering tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlige for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik internkontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon er å anse som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke de økonomiske beslutningene som brukerne foretar på grunnlag av årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

Deloitte refers to one or more of Deloitte Touche Tohmatsu Limited ("DTTL"), its global network of member firms, and their related entities (collectively, the "Deloitte organization"). DTTL (also referred to as "Deloitte Global") and each of its member firms and related entities are legally separate and independent entities, which cannot obligate or bind each other in respect of third parties. DTTL and each DTTL member firm and related entity is liable only for its own acts and omissions, and not those of each other. DTTL does not provide services to clients. Please see www.deloitte.no to learn more.

© Deloitte AS

Registrert i Foretaksregisteret Medlemmer av Den norske Revisorforening
Organisasjonsnummer: 980 211 282

Penneo Dokumentnr: WA4LE-6GFEO-TOU75-2J1Z1-YOSCO-NIEOP



Deloitte.

side 2
Uavhengig revisors beretning -
Kontorcompagniet AS

- identifiserer og vurderer vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i regnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av internkontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige.
- konkluderer vi på om ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen er hensiktsmessig, og, basert på innhentede revisjonsbevis, hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet frem til datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke kan fortsette driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med styret blant annet om det planlagte innholdet i og tidspunkt for revisjonsarbeidet og eventuelle vesentlige funn i revisjonen, herunder vesentlige svakheter i intern kontroll som vi avdekker gjennom revisjonen.

Drammen, 15. mai 2023
Deloitte AS

Sturle Holseter
statsautorisert revisor

Penneo Dokumentnøkkel: WA4LE-6GFEO-TOU75-2J1Z1-YOSCO-NIEQF



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Sturle Holseter

Statsautorisert revisor

Serienummer: 9578-5997-4-359375

IP: 84.214.xxx.xxx

2023-05-15 05:43:22 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: WA4LE-6GFEO-TOU75-2J1Z1-Y05CO-NIEOF

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>



Årsregnskap 2022
for
Kontorcompaniet AS

Penneo Dokumentnøkkel: 1EE5F-TV4T2-2V0VM4-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



Resultatregnskap			
Kontorcompaniet AS			
Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2022	2021
Salgsinntekt		21 738 143	14 566 066
Sum driftsinntekter		21 738 143	14 566 066
Varekostnad		17 477 283	11 385 272
Lønnskostnad	1	2 101 310	2 042 902
Avskrivning	2	123 627	62 300
Annen driftskostnad	1	1 246 341	1 139 391
Sum driftskostnader		20 948 562	14 629 865
Driftsresultat		789 581	-63 799
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		3 031	827
Annen finansinntekt		28 125	9 231
Annen rentekostnad		51 800	42 126
Annen finanskostnad		53 353	34 894
Resultat av finansposter		-73 997	-66 962
Resultat før skattekostnad		715 584	-130 760
Skattekostnad på resultat	3	103 384	0
Resultat		612 200	-130 760
Årsresultat		612 200	-130 760
Overføringer			
Avsatt til utbytte	4	600 000	0
Avsatt til annen egenkapital	4	12 200	0
Overført fra annen egenkapital		0	130 760
Sum overføringer		612 200	-130 760
Kontorcompaniet AS		Side 2	

Penneo Dokumentnøkkel: 1EESJ-TV4T2-2V0VMM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



Balanse			
Kontorcompaniet AS			
Eiendeler	Note	2022	2021
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar o.a. utstyr	2	409 679	533 307
Sum varige driftsmidler		409 679	533 307
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i tilknyttet selskap	5	31 596	31 596
Andre langsiktige fordringer		534 935	534 935
Sum finansielle anleggsmidler		566 531	566 531
Sum anleggsmidler		976 210	1 099 838
Omløpsmidler			
Lager av varer og annen beholdning	6	1 102 053	1 082 317
Fordringer			
Kundefordringer	6	3 797 911	1 544 627
Andre kortsiktige fordringer		92 970	91 418
Sum fordringer		3 890 882	1 636 046
Bankinnskudd, kontanter o.l.	7	644 166	3 376 301
Sum omløpsmidler		5 637 101	6 094 664
Sum eiendeler		6 613 311	7 194 501
Kontorcompaniet AS			Side 3

Penneo Dokumentnøkkel: 1EESJ-TV4T2-2V0MM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



Balanse			
Kontorcompaniet AS			
Egenkapital og gjeld	Note	2022	2021
Innskutt egenkapital			
Aksjekapital	4, 8	700 000	700 000
Sum innskutt egenkapital		700 000	700 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	4	1 213 676	1 201 476
Sum opptjent egenkapital		1 213 676	1 201 476
Sum egenkapital		1 913 676	1 901 476
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner		438 508	502 902
Sum annen langsiktig gjeld		438 508	502 902
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 212 591	3 729 459
Betalbar skatt	3	103 384	0
Skyldig offentlige avgifter		1 050 586	783 001
Utbytte		600 000	0
Annen kortsiktig gjeld	6	294 565	277 663
Sum kortsiktig gjeld		4 261 126	4 790 123
Sum gjeld		4 699 635	5 293 025
Sum egenkapital og gjeld		6 613 311	7 194 501
Drammen, 15.05.2023 Styret i Kontorcompaniet AS			
_____ Ulf Moen styremedlem	_____ Pål Andre Fjerdingsstad Moen styremedlem/daglig leder	_____ Marianne Tangen styreleder	
Kontorcompaniet AS			Side 4

Penneo Dokumentnøkkel: 1EESJ-TV4T2-2V0VMM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



KONTORCOMPANIET AS
Noter til regnskapet 2022

Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven 1998 og god regnskapsskikk for små foretak. De benyttede regnskapsprinsipper er i samsvar med tidligere år.

Salgsinntekter

Inntektsføringen ved salg av varer skjer ved leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi dersom verdifallet ikke forventes å være forbigående. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuell vurdering av de enkelte fordringene.

Varebeholdning

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost etter FIFO-prinsippet og virkelig verdi. Det foretas nedskrivninger for påregnet ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets levetid dersom de har en levetid over tre år, og har en kostpris som overstiger kr 15 000,-. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostninger eller forbedringer tillegges driftsmidlets kostpris og avskrives i takt med driftsmidlet.

Skatt

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 22 % på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller som reverserer eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Utsatt skattefordel balanseføres ikke.

Aksjer og investeringer

Aksjer er vurdert etter kostmetoden. Investeringene vurderes til anskaffelseskost med mindre nedskrivning er nødvendig. Nedskrivninger reverseres dersom grunnlaget for nedskrivning ikke lenger er tilstede.

Penneo Dokumentnøkkel: 1EESF-TV4T2-2V0WMM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



KONTORCOMPANIET AS
Noter til regnskapet 2022

Note 1 Ansatte, godtgjørelse, lån ansatte m.v.

Lønnskostnaden består av følgende kostnader:

	2022	2021
Lønnskostnader inkl bonus	1 763 863	1 661 865
Pensjonskostnader	36 160	41 698
Arbeidsgiveravgift	265 656	275 157
Andre lønnskostnader	35 630	64 182
Sum lønnskostnader	2 101 310	2 042 902

Gjennomsnittlig antall årsverk: 4 4

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.
Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Selskapets leieforhold med Tollbuøya Eiendom AS, som gjelder leie av Havnegata 33,
løper med 6 mnd gjensidig oppsigelsesfrist.
Årlig leie fra og med juni 2019 utgjør NOK 200.000 eks MVA + felleskostnader.
Leien reguleres 1. januar hvert år.

Note 2 Varige driftsmidler

	Maskiner, inventar, biler
Anskaffelseskost 01.01	959 424
Tilgang	-
Avgang	-
Anskaffelseskost 31.12	959 424
Akkumulerte avskrivninger 01.01.	426 118
Årets avskrivning	123 627
Avgang	-
Akkumulerte avskrivninger 31.12.	549 745
Akkumulerte nedskrivninger 31.12.	-
Bokført verdi pr 31.12.	409 679
Avskrivningssats	20-30%



KONTORCOMPANIET AS
Noter til regnskapet 2022

Note 3 Skatter

Sammenhengen mellom regnskapsmessig resultat og skattepliktig inntekt:

	2022
Regnskapsmessig resultat før skatter	715 584
Endring i midlertidige forskjeller	-28 397
Benyttet underskudd til frømføring tidligere år	-220 401
Permanente forskjeller	3 139
Skattepliktig inntekt	<u>469 926</u>
Betalbar skatt utgjør 22%	103 384

Midlertidige forskjeller:

	2022	2021	Endring
Midlertidige forskjeller			
<i>Utestående fordringer</i>	-41 769	-46 589	-4 820
<i>Driftsmidler</i>	44 175	90 598	46 423
<i>Varelager</i>	-80 000	-150 000	-70 000
Netto midlertidige forskjeller	<u>-77 594</u>	<u>-105 991</u>	<u>-28 397</u>
Underskudd til frømføring		-220 401	
Utsatt skatt/(-skattefordel)	-17 071	-71 806	

Utsatt skattefordel balanseføres ikke i 2022 iht god regnskapsskikk for små foretak.

Årets skattekostnad fremkommer slik:

	2022
Betalbar skatt	103 384
Endring utsatt skattefordel	-
Årets skattekostnad:	<u>103 384</u>

Note 4 Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkap.	Sum
Egenkapital 01.01.	700 000	1 201 476	1 901 476
Årets resultat	-	612 200	612 200
Avsatt utbytte		-600 000	-600 000
Egenkapital pr 31.12.	<u>700 000</u>	<u>1 213 676</u>	<u>1 913 676</u>

Note 5 Investering i tilknyttet selskap

	Bokført verdi	Eier-/stemmeandel	Egenkapital	Resultat
KC Follo AS 1)	31 596	30 %	1 390 725	341 496

1) Forretningskontor Ski
Tallene er basert på 2021-regnskapet da 2022-tall ikke er tilgjengelig enda

Penneo Dokumentnøkkel: 1EE5F-TV4T2-2V0WMM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



KONTORCOMPANIET AS Noter til regnskapet 2022

Note 6 Fordringer og gjeld

Ingen av selskapets fordringer forfaller senere enn ett år etter regnskapsårets slutt.
Inntet av selskapets gjeld forfaller til betaling mer enn 5 år etter regnskapsårets slutt.

Selskapets kassekredittlimit utgjør kr 1 000 000, pr 31.12.2022 har selskapet trukket kr 0 på denne.

Som sikkerhet for kassekreditt har selskapet stillet:

Pant i varelager, pålydende kr 1 400 000.
Pant i fordringer, pålydende kr 1 400 000.
Pant i driftstilbehør, pålydende kr 1 400 000.

Bokført verdi pantsatte eiendeler:

Driftstilbehør	kr	409 679
Varelager	kr	1 102 053
Fordringer	kr	3 797 911

Note 7 Bankinnskudd, kontanter og lignende

Herav utgjør bundne skattetrekkmidler kr 94 890

Note 8 Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapital		Antall	Pålydende	Bokført
Aksjer		700	1 000	700 000
Aksjonærer		Aksjer	Eierandel	Stemmeandel
Mota Invest AS	Eies 100% av styreleder Marianne Tangen og daglig leder Pål Moen	490	70 %	70 %
Pål Moen	Daglig leder og styremedlem	210	30 %	30 %

Penneo Dokumentnøkkel: 1E5F-TV4T2-2V0WMM-0GEG3-Y4QU4-CTIUS



PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo"™ - sikker digital signatur.
De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Marianne Tangen

Styrets leder

Serienummer: 9578-5999-4-1524021

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-05-15 18:58:17 UTC



Pål A Fjerdingsstad Moen

Styremedlem / daglig leder

Serienummer: 9578-5999-4-1450531

IP: 84.234.xxx.xxx

2023-05-15 19:01:43 UTC



Ulf Moen

Styremedlem

Serienummer: 9578-5994-4-514160

IP: 141.0.xxx.xxx

2023-05-16 08:00:09 UTC



Penneo Dokumentnøkkel: 1EE5F-TV4T2-2V0WM-M-0GEG3-Y4QU4-CTIU5

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er originalen?

Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i

Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - <https://penneo.com/validator>